اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ریل سیرکوثر	سرمایه ثبت شده: 5,655,672
نماد: حسیر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 601003	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام ریل سیرکوثر

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت ريل سير كوثر (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سودو زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به‌جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاشده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. بااين‌حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

• كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس‌شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل‌شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص‌شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن‌دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا هنگامي‌كه در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. افزايش سرفصل دارايي هاي ثابت (واگن مسافري) در سال مالي قبل شامل مبلغ 244 ميليارد ريال هزينه هاي مالي مربوط به سود و كارمزد اوراق مرابحه موضوع يادداشت توضيحي 7-12 صورتهاي مالي مي باشد كه با توجه به بهره برداري از داراييهاي مذكور طي سال مالي قبل منظور نمودن آن در سرفصل دارايي هاي ثابت صحيح نبوده است. در صورت اعمال تعديلات لازم سود انباشته ابتداي سال و دارايي هاي ثابت هر يک به مبلغ 244 ميليارد ريال كاهش خواهد يافت.

5. درآمد هاي عملياتي به شرح يادداشت هاي توضيحي 2-1-5 و 1-2-17 در سال مورد گزارش و سنوات قبل به ترتيب به مبالغ 1.362 ميليارد ريال و 1.643 ميليارد ريال بابت درآمد عاملیت صرفه جويي در مصرف سوخت به طرفيت حسابهاي دريافتني (مؤسسه بهينه سازي مصرف سوخت) براساس مفاد بند1 ماده 12 قانون رفع موانع توليد به حسابها منظور شده است. در سال مورد گزارش براساس قرارداد فيمابين شركت و راه آهن جمهوري اسلامي ايران ارائه اطلاعات در اين خصوص به مؤسسه بهينه سازي مصرف سوخت توسط راه آهن انجام خواهد شد. به علت عدم ارائه مدارک و مستندات از جمله تأييد مبالغ مذكور توسط مؤسسه بهينه سازي مصرف سوخت و همچنين عدم دريافت پاسخ تأييديه ارسالي جهت مؤسسه مذكور تعيين تعديلات احتمالي از اين بابت براي اين مؤسسه امكان پذير نمي باشد.

6. ماليات عملكرد سال‌هاي 1401 ، 1402 و 1403به شرح يادداشت توضيحي 25 صورت‌هاي مالي و بر اساس برگ‌هاي تشخيص جمعا مبلغ 982 ميليارد ريال و عمدتا به دليل عدم پذيرش معافيت ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم، مورد اعتراض شركت قرار گرفته و ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نشده است. در اين خصوص بابت سالهاي 1401 و 1402 قرار رسيدگي مجدد صادر شده كه منجر به اجراي قرار نشده و بابت سال 1403 موضوع در هيئت حل اختلاف مالياتي مطرح مي باشد. همچنين براي سال مالي مورد گزارش نيز مالياتي شناسايي و در حسابها اعمال نگرديده است. با توجه به بررسي هاي به عمل آمده تخصيص ذخيره اضافي ضروري است، ليكن به علت عدم وجود مستندات كافي از جمله آراء نهايي سازمان امور مالياتي، تعيين تعديلات لازم از بابت موارد فوق براي اين مؤسسه امكان پذير نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر اين مؤسسه، به‌استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 4 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 3 مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ريل سير كوثر (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام‌شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف‌شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ، مستقل از ريل سير كوثر (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

8. با توجه به يادداشت توضيحي 3-15 صورتهاي مالي، پيش پرداختها شامل مبلغ 1.125 ميليارد ريال بابت خريد 3 دستگاه لوكوموتيو پرداخت شده است. ليكن با توجه به مفاد قرارداد، زمان تحويل آن 8 ماه پس از پرداخت (مورخ 13/09/1403) بوده كه تاكنون تحويل شركت نشده است و پيگيري جهت تحويل آنها در جريان مي باشد. علاوه بر آن به شرح يادداشت توضيحي 6-12صورت هاي مالي، دارايي هاي در جريان تكميل به مبلغ 1.413 ميليارد ريال مربوط به سفارش ساخت واگن توسط شركت واگن پارس در سالهاي اخير از پيشرفت قابل ملاحظه اي برخوردار نبوده است. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه گيري اين مؤسسه نداشته است.

9. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. به‌استثناي موارد توصيف شده در بخش مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همان‌طور كه در بندهاي 2 و 4 بخش مباني اظهارنظر مشروط در بالا توضيح داده شده، ساير اطلاعات در رابطه با منظور نمودن سود و كارمزد اوراق مشاركت به دارايي ثابت و همچنين ماليات پرداختني تحريف شده است. همچنين اين مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد درآمد عاملیت صرفه جويي در مصرف سوخت دريافت كند، لذا اين مؤسسه به علت عدم دسترسي به اطلاعات لازم ، نمي تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را هنگام تصميم‌گيري نسبت به تقسيم سود سهام، به آثار مالي مطالب مندرج در بندهاي 2 الي 4 اين گزارش جلب مي‌نمايد.

12. به شرح يادداشت توضيحي 32 در سال مورد گزارش معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت به وقوع نپيوسته است.

13. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده با در نظر گرفتن بندهاي 2 الي 6 اين گزارش، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

14. ضوابط و مقررات وضع‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

شماره بند و مادهشرح

دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات:

ماده 10 ارائه صورت‌جلسه مجمع عمومي حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل جلسه مجمع عمومي به مرجع ثبت شركت‌ها.

دستورالعمل حاكميت شركتي:

ماده 10طراحي و پياده سازي سازوكارهاي لازم جهت حصول اطمينان از رعايت قوانين و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهاني توسط هيئت مديره .

ماده 15ارزيابي سالانه اثربخش هيئت‌مديره، مديرعامل، كميته‌هاي تخصصي هيئت‌مديره و ارائه نتايج آن در يک سرفصل جداگانه در گزارش فعاليت هيئت‌مديره.

15. كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي بررسي شده است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، اين موسسه به موارد بااهميتي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي ناظر بر گزارشگري مالي، طبق دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نكرده است.

16. در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي تفسيري و فعاليت هيئت مديره، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين مؤسسه ، به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد برخورد نكرده است.

17. در رعايت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پيشنهاد تقسيم سود هيئت مديره موضوع يادداشت توضيحي 33 صورتهاي مالي، اين مؤسسه به مورد خاصي برخورد ننموده است.

بصیر محاسب توس	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Shahrokh Shah Hosseini [Sign		1405/04/21 15:42:12
شریک موسسه بصیر محاسب توس	[Baratali Meshkani [Sign	811073	1405/04/21 15:52:16
مدیر موسسه بصیر محاسب توس	Seyyed Mohammad Reza Bani Fatemi Kashi [[Sign		1405/04/21 15:55:29

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹,۶۶۱,۲۶۰	۵,۷۵۹,۴۲۱	۶۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۱۸۴,۷۷۷)	(۳,۳۴۸,۵۶۷)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۴,۴۷۶,۴۸۳	۲,۴۱۰,۸۵۴	۸۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۹۱,۸۹۹)	(۲۶۳,۵۷۸)	(۴۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۴۷	۲,۶۴۰	(۷۹)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴,۰۸۵,۱۳۱	۲,۱۴۹,۹۱۶	۹۰
هزینه های مالی	(۶۳۲,۴۱۹)	(۴۲۶,۱۲۰)	(۴۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱۰,۷۰۴	۴۶۶,۶۶۵	(۷۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۵۶۳,۴۱۶	۲,۱۹۰,۴۶۱	۶۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۲۷,۷۰۸)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۵۶۳,۴۱۶	۲,۱۶۲,۷۵۳	۶۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۵۶۳,۴۱۶	۲,۱۶۲,۷۵۳	۶۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۷۲۲	۳۷۵	۹۳
غیرعملیاتي (ریال)	(۹۲)	۷	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۳۰	۳۸۲	۶۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶۳۰	۳۸۲	۶۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۳۰	۱,۷۹۳	(۶۵)
سرمایه	۵,۶۵۵,۶۷۲	۱,۲۰۵,۸۹۴	۳۶۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۳,۵۶۳,۴۱۶	۲,۱۶۲,۷۵۳	۶۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳,۵۶۳,۴۱۶	۲,۱۶۲,۷۵۳	۶۵
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها				
داراییهاي غیرجاري				
داراییهاي ثابت مشهود	۹,۱۶۱,۴۰۳	۷,۵۴۰,۸۱۱	۷,۷۹۸,۷۷۱	۲۱
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهاي نامشهود	۳,۱۳۷	۴۳۸	۵۰۸	۶۱۶
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۱,۲۷۲,۹۸۶	۱,۲۷۲,۹۸۶	۲۸۰,۹۸۶	۰
دریافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهاي غیرجاري	۱۰,۴۳۷,۵۲۶	۸,۸۱۴,۲۳۵	۸,۰۸۰,۲۶۵	۱۸
داراییهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۱,۱۶۶,۵۹۸	۱,۱۷۲,۸۹۸	۳۴۶,۲۰۵	(۱)
موجودي مواد و کالا	۳۹۲,۹۵۷	۱۷۹,۶۰۲	۶۹,۱۷۷	۱۱۹
دریافتنيهاي تجاري و سایر دریافتنيها	۴,۹۶۹,۱۸۸	۳,۳۰۲,۲۳۰	۲,۵۰۵,۹۹۲	۵۰
سرمایهگذاريهاي کوتاهمدت	۶۲,۵۹۵	۲۳,۸۷۳	۶۲۳,۱۶۰	۱۶۲
موجودي نقد	۳۶,۲۲۶	۳۹,۵۷۰	۷۹,۶۸۱	(۸)
	۶,۶۲۷,۵۶۴	۴,۷۱۸,۱۷۳	۳,۶۲۴,۲۱۵	۴۰
داراییهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهاي جاري	۶,۶۲۷,۵۶۴	۴,۷۱۸,۱۷۳	۳,۶۲۴,۲۱۵	۴۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع داراييها	۱۷,۰۶۵,۰۹۰	۱۳,۵۳۲,۴۰۸	۱۱,۷۰۴,۴۸۰	۲۶
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵,۶۵۵,۶۷۳	۱,۲۰۵,۸۹۵	۱,۲۰۵,۸۹۵	۳۶۹
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۹۸,۷۶۰	۱۲۰,۵۸۹	۱۲۰,۵۸۹	۱۴۸
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۶,۴۱۶,۳۰۰	۷,۶۹۷,۸۹۵	۵,۷۷۶,۳۲۱	(۱۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۳۷۰,۷۳۳	۹,۰۲۴,۳۷۹	۷,۱۰۲,۸۰۵	۳۷
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲,۰۸۲,۴۵۳	۲,۱۱۰,۰۴۲	۲,۱۹۸,۰۷۶	(۱)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۱۸,۶۶۵	۱۰,۴۲۱	۵,۷۷۰	۷۹
جمع بدهيهاي غيرجاري	۲,۱۰۱,۱۱۸	۲,۱۲۰,۴۶۳	۲,۲۰۳,۸۴۶	(۱)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۸۸۵,۲۵۷	۱,۶۲۴,۶۰۰	۱,۸۸۱,۴۱۵	۱۶
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۲۶۷,۵۷۵	۳۶۹,۴۱۰	۲۶۳,۲۵۷	(۲۸)
تسهيلات مالي	۴۴۰,۴۰۷	۳۹۳,۵۵۶	۲۵۳,۱۵۷	۱۲
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۰	۰	۰	۰
	۲,۵۹۳,۲۳۹	۲,۲۸۷,۵۶۶	۲,۳۹۷,۸۲۹	۹
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۲,۵۹۳,۲۳۹	۲,۳۸۷,۵۶۶	۲,۳۹۷,۸۲۹	۹
جمع بدهيها	۴,۶۹۴,۳۵۷	۴,۵۰۸,۰۲۹	۴,۶۰۱,۶۷۵	۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۷,۰۶۵,۰۹۰	۱۳,۵۳۲,۴۰۸	۱۱,۷۰۴,۴۸۰	۲۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۲۰۵,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۵,۷۷۶,۳۲۱	۰	۷,۱۰۲,۸۰۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۲۰۵,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۵,۷۷۶,۳۲۱	۰	۷,۱۰۲,۸۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۱۶۲,۷۵۳		۲,۱۶۲,۷۵۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۲,۷۵۳	۰	۲,۱۶۲,۷۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۲,۷۵۳	۰	۲,۱۶۲,۷۵۳
سود سهام مصوب									(۲۴۱,۱۷۹)		(۲۴۱,۱۷۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۰۵,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۷,۶۹۷,۸۹۵	۰	۹,۰۲۴,۳۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۳,۵۶۳,۴۱۶		۳,۵۶۳,۴۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							۰	۰	۳,۵۶۳,۴۱۶		۳,۵۶۳,۴۱۶
سود سهام مصوب									(۲۱۷,۰۶۲)		(۲۱۷,۰۶۲)
افزايش سرمايه	۴,۴۴۹,۷۷۸		۰			۰			(۴,۴۴۹,۷۷۸)		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۷۸,۱۷۱				(۱۷۸,۱۷۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵,۶۵۵,۶۷۳	۰	۰	۰	۲۹۸,۷۶۰	۰	۰	۰	۶,۴۱۶,۳۰۰	۰	۱۲,۳۷۰,۷۳۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۸۴۰,۲۷۷	۱,۰۳۵,۴۲۴	۱۷۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۲۷,۷۰۸)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۸۴۰,۲۷۷	۱,۰۰۷,۷۱۶	۱۸۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۸۲۷,۴۰۰)	(۲۵۹,۶۸۸)	(۶۰۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۸۵	۶,۸۴۳	(۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۸۲۷,۲۱۵)	(۲۵۲,۸۴۵)	(۶۲۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۰۱۳,۱۶۲	۷۵۴,۸۷۱	۳۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۳۷۸,۰۷۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۸,۷۳۹)	(۲۳۷,۷۸۸)	۷۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۳۲,۴۱۹)	(۸۰۱,۵۶۲)	۲۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۱۸,۸۹۶)	(۱۳۵,۰۲۶)	(۱۳۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۰۲۰,۰۵۴)	(۷۹۶,۳۰۳)	(۲۸)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۶,۸۹۲)	(۴۱,۴۳۳)	۸۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۹,۵۷۰	۷۹,۶۸۱	(۵۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳,۵۴۸	۱,۳۳۱	۱۶۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۶,۲۲۶	۳۹,۵۷۰	(۸)
معاملات غيرنقدي	۸۸,۰۰۰	۲,۳۹۰,۱۸۶	(۹۶)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
درآمد حاصل از جابجايي مسافر	مسافر	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۱۴۳۴/۱۲/۱۵	۰	فروش بليط	۵,۷۵۹,۴۲۱	(۳,۳۴۸,۵۶۷)	۲,۴۱۰,۸۵۴	۹,۶۶۱,۲۶۰	(۵,۱۸۴,۷۷۷)	۴,۴۷۷,۴۹۴	۹,۶۶۱,۲۶۰	(۵,۱۸۴,۷۷۷)	۲۱,۲۲۵,۶۱۵	(۹,۲۱۶,۴۵۷)	.
جمع							۵,۷۵۹,۴۲۱	(۳,۳۴۸,۵۶۷)	۲,۴۱۰,۸۵۴	۹,۶۶۱,۲۶۰	(۵,۱۸۴,۷۷۷)	۴,۴۷۷,۴۹۴	۹,۶۶۱,۲۶۰	(۵,۱۸۴,۷۷۷)	۲۱,۲۲۵,۶۱۵	(۹,۲۱۶,۴۵۷)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۰	۰
سربارتوليد	۳,۳۴۸,۵۶۷	۵,۱۸۴,۷۷۷
جمع	۳,۳۴۸,۵۶۷	۵,۱۸۴,۷۷۷
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۳,۳۴۸,۵۶۷	۵,۱۸۴,۷۷۷
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۳,۳۴۸,۵۶۷	۵,۱۸۴,۷۷۷
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۳,۳۴۸,۵۶۷	۵,۱۸۴,۷۷۷
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
جمع بهاي تمام شده	۳,۳۴۸,۵۶۷	۵,۱۸۴,۷۷۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۲۷	۳۱	۲۹
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت			

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱۲۵,۸۱۹	۲۴۶,۸۰۹	۶۶۰,۴۴۲
هزینه استهلاک	۳۸۵,۱۵۱	۳۰۷,۰۹۳	۲۱۳,۸۴۱	۰	۰	۰
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۱۸۳,۵۵۳	۳۹۷,۰۳۱	۹۰۱,۴۴۲	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۳۰,۴۸۰	۴۶,۶۶۰	۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰
سهم مسافري راه آهن	۸۲۳,۱۱۲	۱,۴۳۱,۹۸۱	۲,۷۸۲,۸۰۵	۰	۰	۰
هزینه راهبري قطار هاي مسافري	۱,۸۳۹,۱۱۱	۲,۸۹۳,۰۴۷	۴,۹۰۲,۳۶۹	۰	۰	۰
هزینه تعمیر و نگهداري	۷۴,۳۰۱	۹۶,۵۰۸	۳۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر هزینه هاي عملياتي	۱۲,۸۵۹	۱۲,۴۵۷	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه اجاره ساختمان	۰	۰	۰	۱۰,۶۱۱	۱۷,۳۹۱	۴۰,۰۰۰
سایر هزینه هاي عمومي اداري تشکیلاتي	۰	۰	۰	۲۶,۳۰۰	۲۸,۷۳۶	۶۹,۹۵۰
هزینه حسابرسي	۰	۰	۰	۷,۴۰۰	۱۰,۶۷۰	۲۸,۰۰۰
هزینه پذیرایي	۰	۰	۰	۲,۱۱۷	۴,۷۴۵	۶,۹۸۰
هزینه هاي حقوقي	۰	۰	۰	۸۶,۷۷۵	۷۳,۸۶۴	۷۸,۴۳۶
کارمزد حق الدرج فرابورس	۰	۰	۰	۲,۵۷۴	۳,۵۲۱	۴,۵۵۰
کامپیوتر و اینترنت	۰	۰	۰	۱,۹۸۲	۶,۱۶۳	۲۱,۵۷۰
جمع	۳,۳۴۸,۵۶۷	۵,۱۸۴,۷۷۷	۹,۲۱۶,۴۵۷	۲۶۳,۵۷۸	۳۹۱,۸۹۹	۹۰۹,۹۲۸

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	پیش بینی می شود افزایش هزینه های عمومی و اداری عمدتا بابت افزایش سالانه حقوق و دستمزد قانون کار باشد.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ریالي	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۲۶	۴۴۲,۳۵۴,۷۶۲	۶۲۶	۸۶۰,۵۸۱,۶۰۶
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳,۸۵۸	۲,۹۷۷,۶۶۶,۱۲۸	۳,۸۵۸	۶,۱۰۷,۲۴۸,۷۲۲

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بيني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر درآمد هاي عملياتي	۲۶۰	۵۰
درآمد واگن هاي لبه کوتاه	۲,۳۸۰	۴۹۷
جمع	۲,۶۴۰	۵۴۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

جزئيات منابع تامين مالی شرکت در پايان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفکيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانکها	۱۸	۲,۵۰۳,۵۹۸	۲,۵۲۲,۸۶۰		۰	۰	۴۴۰,۴۰۷	۲,۰۸۲,۴۵۳	۶۳۲,۴۱۹	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۵۰۳,۵۹۸	۲,۵۲۲,۸۶۰			۰	۴۴۰,۴۰۷	۲,۰۸۲,۴۵۳	۶۳۲,۴۱۹	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۶۳۲,۴۱۹	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تغییرات هزینه های مالی عمدتا مربوط به تسهیلات دریافتی می باشد .
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.	

تشريح برنامه های شرکت جهت تکميل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضيحات
خريد ۲۵ دستگاه واگن مسافري ۴ تخته	۴,۲۵۰,۰۰۰			۳,۵۷۰,۱۴۲	۶۷۹,۸۵۸		۵.۲۵۱۳۰۵۴۱۹۶۶۱۱۶۵			۱۴۰۵/۱۲/۲۵	با افزايش ناوگان مسافری شرکت افزايش قابل ملاحظه ايی در درآمدهای آتی شاهد خواهيم بود	با افزايش ناوگان مسافری شرکت افزايش قابل ملاحظه ايی در درآمدهای آتی شاهد خواهيم بود
توسعه ناوگان مسافري	۲,۵۰۰,۰۰۰			۱,۲۷۵,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰		۱.۰۴۰۸۱۶۳۲۶۵۳۰۶۱۲۳			۱۴۰۵/۱۲/۲۵	با تجهيز و نوسازی واگن های ۵ ستاره آماده شده از مجموع ۱۰دستگاه واگن در دست نوسازی تا پايان دوره پيش بينی شده افزايش درامد و سود آوری مناسبی برای شرکت پيش بينی ميشود	ا تجهيز و نوسازی واگن های ۵ ستاره آماده شده از مجموع ۱۰دستگاه واگن در دست نوسازی تا پايان دوره پيش بينی شده افزايش درامد و سود آوری مناسبی برای شرکت پيش بينی ميشود

وضعيت شرکتهای سرمايه پذير

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در

نام شرکت	سال مالي	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي منتهي به	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
شرکت سفير ريل آسيا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶	۲۵۰		۰	۶	۲۵۰		
نو انديشان ريل ايرانيان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۰	۸۰۰		۰	۴۰	۸۰۰		
پرتو انرژي خليج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵/۷	۱,۲۶۲,۹۲۶		۱۱,۰۵۰	۲۵/۷	۱,۲۶۲,۹۲۶	۷۷,۱۰۰	
ساير شرکت هاي خارج از بورس(خارج از بورس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۱	۹,۰۱۰		۰	۵۱	۹,۰۱۰		

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکي	۶,۸۴۳	۱۸۵
سود ناشي از سرمايه گذاري در سهم	۴۳۶,۱۵۶	۲۱,۳۵۴
جمع	۴۴۳,۹۹۹	۲۱,۵۳۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود و زيان ناشي از تسعير ارز	۱,۳۲۱	۳,۵۴۸
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي- اقلام متفرقه	۲,۳۶۰	۳۷
سود ناشي از فروش سرمايه گذاري	۱۹,۹۸۵	۸۵,۵۸۰
جمع	۲۳,۶۶۶	۸۹,۱۶۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۷,۶۹۷,۸۹۵	۲۱۷,۰۶۱	۲,۱۶۲,۷۵۳	۲۴۱,۱۷۹	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	.

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

	دفعات حضور در جلسات

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	تعداد جلسات حضور در هيات مديره	جلسات كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
سيدمحمد هاشمي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	خير	۸.۹	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰
سيدحسين هاشمي	مديرعامل	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بلي	۱	بلي	بلي	۱۲	۰	۱	۰
ابوالقاسم سعيدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	خير	۱	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰
مرتضي كريمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بلي	۱	بلي	بلي	۱۲	۱	۰	۰
مريم بزم آمون	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بلي	۱	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۱

تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹،	۱۲	جلسه مي باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
مرتضی کریمی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد	۱۷سال سابقه اجرایی امورمالی ،کارشناس ارشد مالی در شرکتهای زیرمجموعه صنایع مس ایران ، مدیر عامل شرکت تک زر اندیشان	۱
سحر سپاهی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی	۹ سال سابقه اجرایی امور مالی ، مدیر مالی هلدینگ تک زر اندیشان نوآور	۰
علی محمودی	عضو کمیته حسابرسی	دانشجوی دکترا	۸سال بعنوان حسابرس در موسسات حسابرسی ژرف بین و احراز ارقام	۰

تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،	۵	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،	۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،	۴	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
	۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سیدمحمد هاشمي	سیدمحمد هاشمي	3070923836				رئیس هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي	سایر	☑
سیدحسین هاشمي	سیدحسین هاشمي	3071062702				عضو هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي	سایر	☑
توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	10320320224	ابوالقاسم سعیدي	ابوالقاسم سعیدي	4579440714	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	☑
تک زر اندیشان نو آور	تک زر اندیشان نو آور	10320286254	مرتضي کریمي	مرتضي کریمي	3051337463	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑
سبز دانه کویر	سبز دانه کویر	10860540992	مریم بزم آمون	مریم بزم آمون	0062243195	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دانشجوي دکترا	حسابداري	☑